

2023年6月期（2022年12月9日～2023年6月8日）決算短信

2023年7月14日

ファンド名 MAX I S米国株式（S & P 5 0 0）上場投信（為替ヘッジあり） 上場取引所 東証
 コード番号 2630
 連動対象指標 S & P 5 0 0 指数（円ヘッジ・円換算ベース）
 主要投資資産 株式
 売買単位 1口
 管理会社 三菱UFJ国際投信株式会社 URL <https://www.am.mufg.jp/>
 代表者名 取締役社長 横川 直
 問合せ先責任者 商品ディスクロージャー部 笠間 悦男 TEL (03)6250-4910

有価証券報告書提出予定日 2023年9月7日
 分配金支払開始予定日 2023年7月14日

I ファンドの運用状況

1. 2023年6月期の運用状況（2022年12月9日～2023年6月8日）

(1) 資産内訳 (百万円未満切捨て)

	主要投資資産		現金・預金・その他の資産 (負債控除後)		合計（純資産）	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2023年6月期	26,154	(101.0)	△253	(△1.0)	25,901	(100.0)
2022年12月期	23,802	(99.1)	227	(0.9)	24,030	(100.0)

(2) 設定・解約実績

	前計算期間末 発行済口数(①)	設定口数(②)	解約口数(③)	当計算期間末 発行済口数 (①+②-③)
	千口	千口	千口	千口
2023年6月期	2,451	1,324	1,278	2,496
2022年12月期	1,538	1,838	925	2,451

(3) 基準価額

	総資産 (①)	負債 (②)	純資産 (③(①-②))	1口当たり基準価額 (③/当計算期間末発行済口数)
	百万円	百万円	百万円	円
2023年6月期	26,175	274	25,901	10,374
2022年12月期	24,176	145	24,030	9,804

(4) 分配金

	1口当たり分配金
	円
2023年6月期	72
2022年12月期	54

2. 会計方針の変更

- ① 会計基準等の改正に伴う変更 無
 ② ①以外の変更 無

II 財務諸表等

(1) 【貸借対照表】

(単位：円)

	第4期 [2022年12月8日現在]	第5期 [2023年6月8日現在]
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	15,656,072	20,340,232
親投資信託受益証券	23,802,715,351	26,154,351,639
派生商品評価勘定	356,267,576	349,717
未収入金	1,447,221	206,000
流動資産合計	24,176,086,220	26,175,247,588
資産合計	24,176,086,220	26,175,247,588
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	-	76,377,817
未払収益分配金	132,354,000	179,762,544
未払受託者報酬	1,975,919	2,748,620
未払委託者報酬	4,939,735	6,871,473
未払利息	39	30
その他未払費用	6,479,927	8,355,816
流動負債合計	145,749,620	274,116,300
負債合計	145,749,620	274,116,300
純資産の部		
元本等		
元本	24,510,000,000	24,967,020,000
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（△）	△479,663,400	934,111,288
（分配準備積立金）	1,371,093	1,889,013
元本等合計	24,030,336,600	25,901,131,288
純資産合計	24,030,336,600	25,901,131,288
負債純資産合計	24,176,086,220	26,175,247,588

（2）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第4期	第5期
	自 2022年6月9日 至 2022年12月8日	自 2022年12月9日 至 2023年6月8日
営業収益		
受取利息	54	32
有価証券売買等損益	△700,209,393	2,940,910,288
為替差損益	△282,065,539	△1,176,071,494
営業収益合計	△982,274,878	1,764,838,826
営業費用		
支払利息	9,516	18,186
受託者報酬	1,975,919	2,748,620
委託者報酬	4,939,735	6,871,473
その他費用	6,606,546	8,603,669
営業費用合計	13,531,716	18,241,948
営業利益又は営業損失（△）	△995,806,594	1,746,596,878
経常利益又は経常損失（△）	△995,806,594	1,746,596,878
当期純利益又は当期純損失（△）	△995,806,594	1,746,596,878
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は一部解約に伴う当期純損失金額の分配額（△）	-	-
期首剰余金又は期首欠損金（△）	1,009,091,494	△479,663,400
剰余金増加額又は欠損金減少額	102,108,400	-
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	102,108,400	-
剰余金減少額又は欠損金増加額	462,702,700	153,059,646
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	67,052,346
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	462,702,700	86,007,300
分配金	132,354,000	179,762,544
期末剰余金又は期末欠損金（△）	△479,663,400	934,111,288

(3)【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券は時価で評価しております。時価評価にあたっては、基準価額で評価しております。
2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法	為替予約取引は原則としてわが国における対顧客先物相場の仲値で評価しております。
3. その他財務諸表作成のための基礎となる事項	外貨建資産等の会計処理 「投資信託財産の計算に関する規則」第60条および第61条にしたがって処理しております。

(重要な会計上の見積りに関する注記)

財務諸表の作成にあたって行った会計上の見積りが翌計算期間の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクは識別していないため、注記を省略しております。

(貸借対照表に関する注記)

	第4期 [2022年12月8日現在]	第5期 [2023年6月8日現在]
1. 期首元本額	15,381,000,000円	24,510,000,000円
期中追加設定元本額	18,380,000,000円	13,241,000,000円
期中一部解約元本額	9,251,000,000円	12,783,980,000円
2. 元本の欠損 純資産額が元本総額を下回っており、その差額であります。	479,663,400円	—円
3. 受益権の総数	2,451,000口	2,496,702口

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第4期 自2022年6月9日 至2022年12月8日			第5期 自2022年12月9日 至2023年6月8日		
1. その他費用 上場費用および商標使用料等を含んでおります。			1. その他費用 上場費用および商標使用料等を含んでおります。		
2. 分配金の計算過程			2. 分配金の計算過程		
項目			項目		
当期配当等収益額	A	△9,462円	当期配当等収益額	A	△18,154円
親ファンドの配当等収益額	B	147,079,953円	親ファンドの配当等収益額	B	198,522,380円
分配準備積立金額	C	176,802円	分配準備積立金額	C	1,371,093円
配当等収益合計額	D=A+B+C	147,247,293円	配当等収益合計額	D=A+B+C	199,875,319円
経費	E	13,522,200円	経費	E	18,223,762円
当ファンドの分配対象収益額	F=D-E	133,725,093円	当ファンドの分配対象収益額	F=D-E	181,651,557円
収益分配金金額	G	132,354,000円	収益分配金金額	G	179,762,544円
次期繰越金(分配準備積立金)	H=F-G	1,371,093円	次期繰越金(分配準備積立金)	H=F-G	1,889,013円
当ファンドの期末残存口数	I	2,451,000口	当ファンドの期末残存口数	I	2,496,702口
1口当たり分配金額	J=G/I	54円	1口当たり分配金額	J=G/I	72円

(金融商品に関する注記)

1 金融商品の状況に関する事項

区分	第4期 自2022年6月9日 至2022年12月8日	第5期 自2022年12月9日 至2023年6月8日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」(昭和26年法律第198	同左

2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	<p>号) 第2条第4項に定める証券投資信託であり、有価証券等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。</p> <p>当ファンドは、親投資信託受益証券に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。</p> <p>当ファンドは、運用の効率化を図るために、為替予約取引を利用しております。当該デリバティブ取引は、為替相場の変動による市場リスクおよび信用リスク等を有しております。</p> <p>また、デリバティブ取引の時価等に関する事項についての契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額または計算上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。</p>	<p>同左</p>
3. 金融商品に係るリスク管理体制	<p>ファンドのコンセプトに応じて、適切にコントロールするため、委託会社では、運用部門において、ファンドに含まれる各種投資リスクを常時把握しつつ、ファンドのコンセプトに沿ったリスクの範囲で運用を行っております。</p> <p>また、運用部から独立した管理担当部署によりリスク運営状況のモニタリング等のリスク管理を行っており、この結果は運用管理委員会等を通じて運用部門にフィードバックされます。</p>	<p>ファンドのコンセプトに応じて、適切にコントロールするため、委託会社では、運用部門において、ファンドに含まれる各種投資リスクを常時把握しつつ、ファンドのコンセプトに沿ったリスクの範囲で運用を行っております。</p> <p>また、運用部から独立した管理担当部署によりリスク運営状況のモニタリング等のリスク管理を行っており、この結果はリスク管理委員会等を通じて運用部門にフィードバックされます。</p>

2 金融商品の時価等に関する事項

区分	第4期 [2022年12月8日現在]	第5期 [2023年6月8日現在]
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	時価で計上しているためその差額はありません。	同左
2. 時価の算定方法	<p>(1) 有価証券 売買目的有価証券は、(重要な会計方針に係る事項に関する注記)に記載しております。</p> <p>(2) デリバティブ取引 デリバティブ取引は、(デリバティブ取引に関する注記)に記載しております。</p> <p>(3) 上記以外の金融商品 上記以外の金融商品(コールローン等)は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。</p>	<p>(1) 有価証券 同左</p> <p>(2) デリバティブ取引 同左</p> <p>(3) 上記以外の金融商品 同左</p>
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。	同左

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	第4期 [2022年12月8日現在]	第5期 [2023年6月8日現在]

	当計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)	当計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)
親投資信託受益証券	△459,308,820	2,617,910,728
合計	△459,308,820	2,617,910,728

（デリバティブ取引に関する注記）

取引の時価等に関する事項

通貨関連

第4期 [2022年12月8日現在]

区分	種類	契約額等 (円)		時価 (円)	評価損益 (円)
			うち1年超		
市場取引以外の取引	為替予約取引 売建				
	アメリカドル	24,097,853,306	—	23,741,585,730	356,267,576
合計		24,097,853,306	—	23,741,585,730	356,267,576

第5期 [2023年6月8日現在]

区分	種類	契約額等 (円)		時価 (円)	評価損益 (円)
			うち1年超		
市場取引以外の取引	為替予約取引 売建				
	アメリカドル	30,750,214,462	—	30,826,242,562	△76,028,100
合計		30,750,214,462	—	30,826,242,562	△76,028,100

（注）時価の算定方法

1 対顧客先物相場の仲値が発表されている外貨については、以下のように評価しております。

①為替予約の受渡日（以下「当該日」といいます。）の対顧客先物相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は、当該対顧客先物相場の仲値で評価しております。

②当該日の対顧客先物相場の仲値が発表されていない場合は、以下の方法によっております。

（イ）当該日を超える対顧客先物相場が発表されている場合には、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの対顧客先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。

（ロ）当該日を超える対顧客先物相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い発表されている対顧客先物相場の仲値を用いております。

2 対顧客先物相場の仲値が発表されていない外貨については、対顧客電信売買相場の仲値で評価しております。

※上記取引で、ヘッジ会計が適用されているものではありません。

（関連当事者との取引に関する注記）

該当事項はありません。

（1口当たり情報）

	第4期 [2022年12月8日現在]	第5期 [2023年6月8日現在]
1口当たり純資産額	9,804円	10,374円